

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2260/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2022

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Schulausschuss	21.03.2023	öffentlich
Verwaltungsausschuss	17.04.2023	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Seit dem 01.01.1997 sind Teile des Ergebnishaushalts (vorher Verwaltungshaushalt) für die Schulen budgetiert. Die Schulen bekommen diese Mittel auf eigene Girokonten ausgezahlt. Weiterhin ist der Teilbereich für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Schulen seit dem 01.01.1999 budgetiert. Die Budgetabwicklung erfolgte im Fachdienst Finanzen und Schulen.

Über die Verwendung der den Schulen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung gestellten Mittel ist den gemeindlichen Gremien zu berichten. Der Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2021 erfolgt in der Schulausschusssitzung am 21.03.2023.

Im **Ergebnishaushalt** erfolgt die Abwicklung der Budgetmittel über die Schulkonten. Die nicht verwendeten Mittel verbleiben auf den Konten und werden haushaltsrechtlich gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO als Haushaltsrest in das Folgejahr vorgetragen. Folgende Haushaltsreste ergeben sich jeweils per 31.12.:

Schule	2020	2021	2022
Grundschule Metjendorf (inkl. Mensa)	21.138,96 €	22.334,21 €	24.374,71 €
Grundschule Wiefelstede	11.535,40 €	7.297,56 €	7,19 €
Oberschule Wiefelstede (inkl. Mensa)	37.135,25 €	35.874,48 €	38.977,16 €

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2022 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

Grundschule Metjendorf	2022
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	876,60 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	6.277,73 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	13.002,20 €
Geschäftsbedarf	11.960,97 €
Gesamtausgaben	32.117,50 €

Grundschule Metjendorf (Mensa)	2022
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	2.698,02 €
Wareneinkauf / Verpflegung	36.980,11 €
Gesamtausgaben	39.678,13 €

Grundschule Wiefelstede	2022
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	347,48 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.939,59 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	5.341,33 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	15.324,08 €
Geschäftsbedarf	9.049,72 €
Gesamtausgaben	44.002,20 €

Oberschule Wiefelstede	2022
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	419,38 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.468,23 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	7.323,02 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	34.941,72 €
Geschäftsbedarf	20.117,99 €
Gesamtausgaben	69.270,34 €

Oberschule Wiefelstede (Mensa)	2022
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	2.576,92 €
Wareneinkauf / Verpflegung	43.203,35 €
Gesamtausgaben	45.780,27 €

Die Einzelinvestitionen wurden durch den Fachdienst Finanzen und Schulen (nicht über Schulkonten) vorgenommen; im Einzelnen wurden im Jahr 2022 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

a) Grundschule Metjendorf (2022)
12003/211102/0722002/7831111/99.0188

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	8.300,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2021)	<u>6.956,52 €</u>
= Insgesamt verfügbar	15.256,52 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
3 Sitzbänke, Flurbereich KiBU	-1.915,86 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von
wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach** **13.340,66 €**
2023 übertragen und stehen der Schule somit zur
Verfügung.

b) Grundschule Wiefelstede (2022)
12003/211102/0722002/7831111/99.0192

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.800,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2021)	<u>23.154,00 €</u>
= Insgesamt verfügbar	30.954,00 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Klassensatz Schülertische/-stühle	- 4.251,28 €
Anteil Kehrmaschine KL110 SXG	<u>- 1.202,75 €</u>
= Insgesamt	- 5.454,03 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **25.499,97 €**
wurden in Höhe von 24.650,71 Euro als
Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2023
übertragen und stehen der Schule somit zur
Verfügung.*

*Nach Nr. 4 des Leitfadens zur wirtschaftlichen und ordnungsgemäßen Führung des Budgets in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede ist die fortlaufende Übertragung von investiven Mitteln grundsätzlich auf drei Jahre beschränkt, so dass der Betrag in Höhe von 849,26 Euro als eingespart gilt.

c) Oberschule Wiefelstede (2022)
12003/216101/0722002/7831111/99.0190

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	16.700,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2021)	<u>53.862,52 €</u>
= Insgesamt verfügbar	70.562,52 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Relax-Sofas (Schulstraße)	-1.884,00 €
Vorhänge Kunstraum 2-404	-2.744,25 €
Vorhänge Kunstraum 2-405	-2.040,18 €
Elektroroller	-1.404,00 €
Kehrmaschine KL110 -Erst. KSA	-1.336,55 €
Anteil Kehrmaschine KL110 SXG	<u>-1.302,98 €</u>
= Insgesamt	-10.711,96 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **59.850,56 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2023** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Kalenderjahr 2022 (Beratungsvorlage B/2260/2023) zur Kenntnis.

Herrn BM Pieper o.V.i.A. mit der Bitte um Kenntnisnahme / Einvernehmen

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein
Sachbearbeiter

Siemen
Fachdienstleiter

Schäfer
Fachbereichsleiter